

Rapport d'Orientation Budgétaire



Février 2023

Contexte National

- LF 2023 : déficit public sous les 3% en 2027
 - contractualisation avec 500 collectivités
 - dépenses de fonctionnement “normées” + 3,8%
- Dotation Globale de Fonctionnement ↗ / 2022
- Dotation de Solidarité Rurale ↗ / 2022
- inflation 2022 retenue à 7,1% (bases locatives)

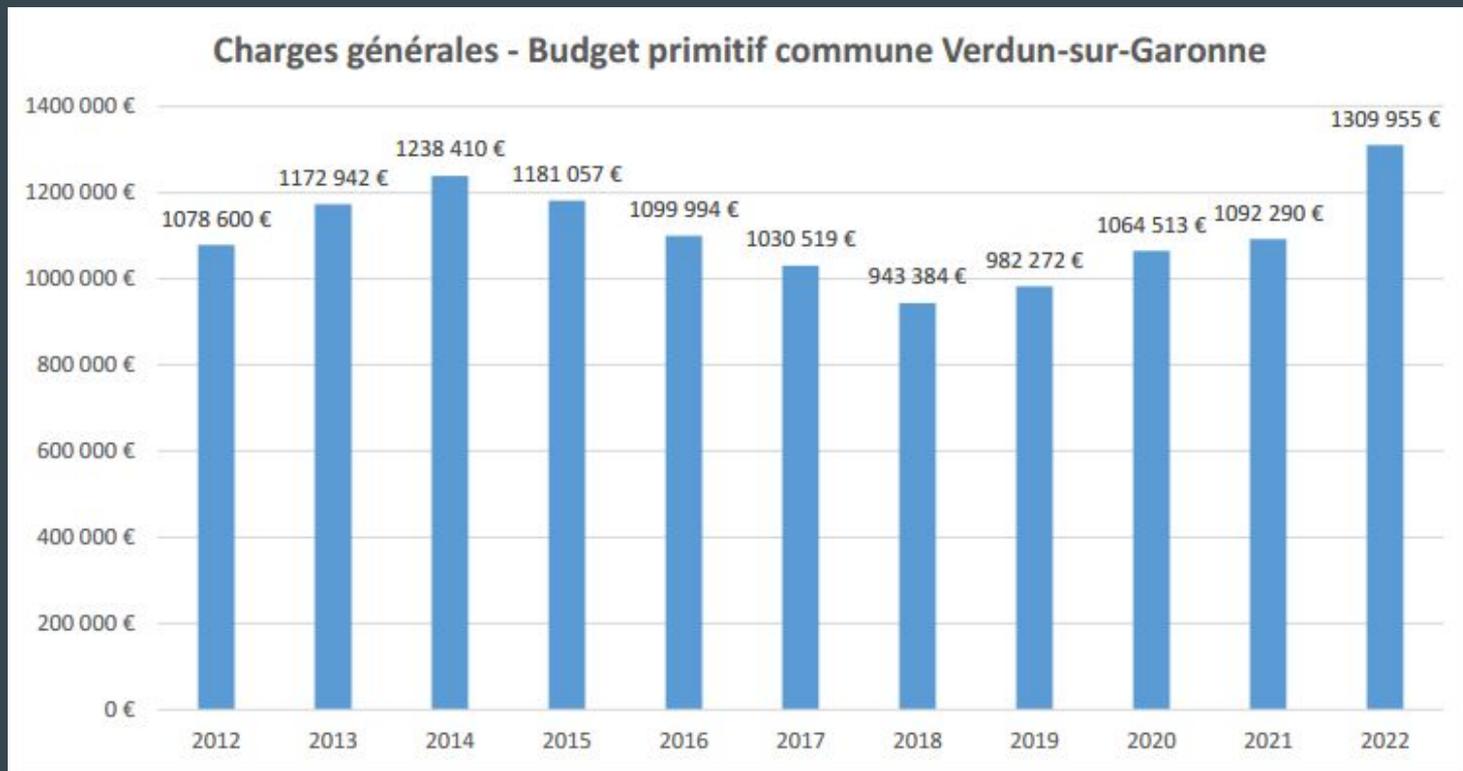
Contexte local

- CAF nette positive maintenue > 300K€
- Augmentation des dépenses générales (énergie)
- Recettes en légère augmentation
- Charges de personnel stables
- Projets 'nouveaux' : Centre de santé et complexe sportif du collège

Impact local

- Les ↗ des dépenses ne sont pas compensées par les recettes
- Un emprunt est nécessaire
- Dépenses d'investissement courantes à maîtriser afin de tenir le PPI établi pour le mandat

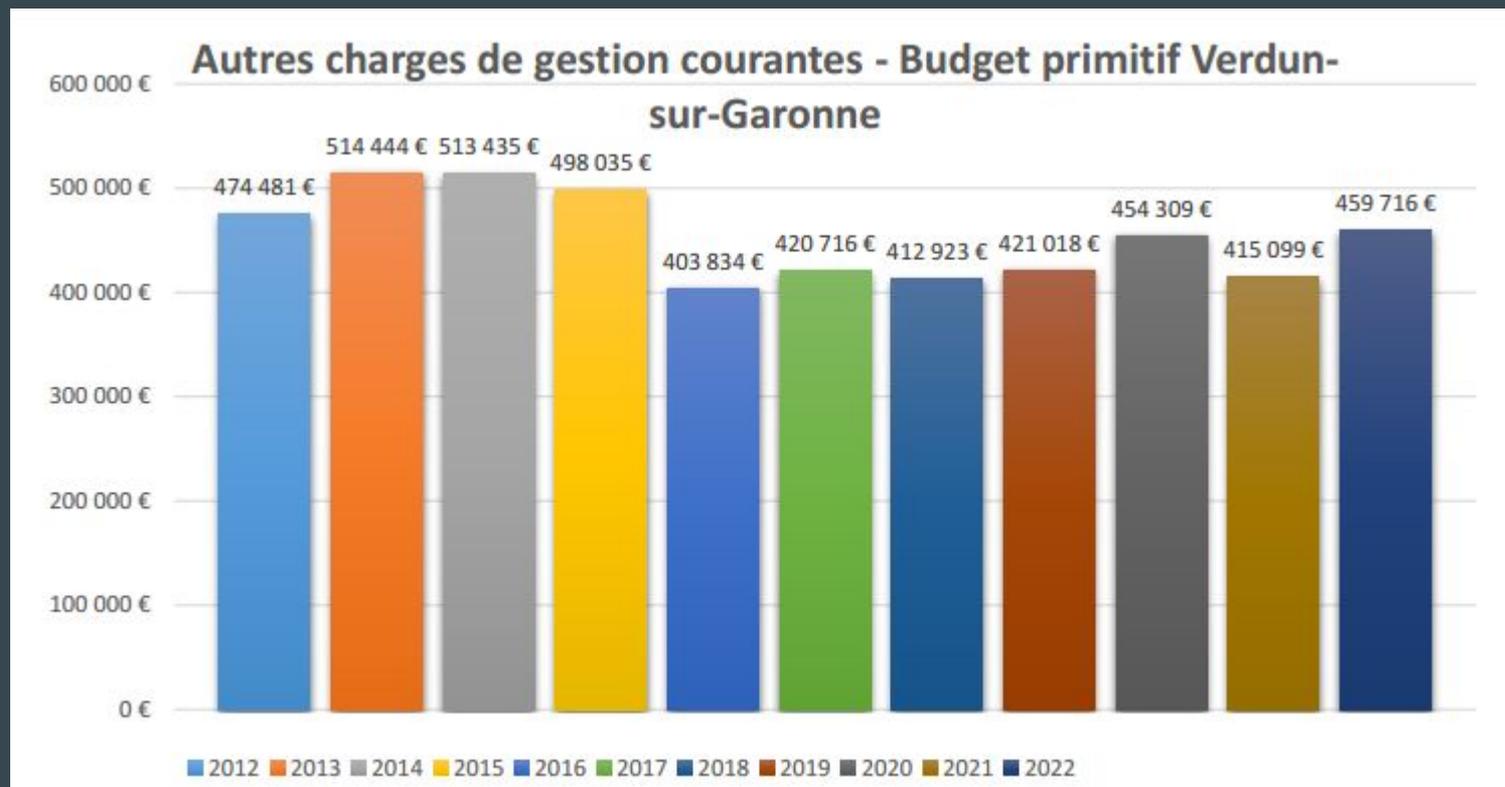
Dépenses - évolution des grands postes budgétaires : Charges générales



Impact inflation
2022 :

12% d'augmentation

Dépenses - évolution des grands postes budgétaires : Autres charges de gestion courantes



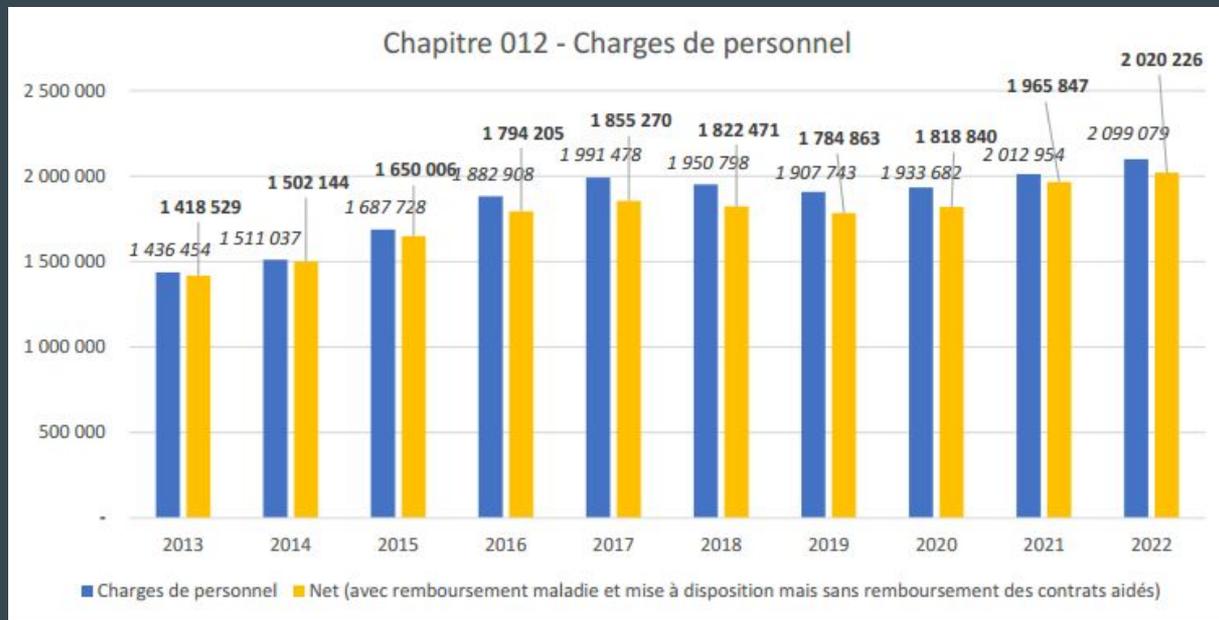
Dépenses - évolution des grands postes budgétaires : Charges de personnel

Augmentation :

- + augmentation du point d'indice de 3,5%
- + Glissement Vieillesse Technicité (GVT)

Diminution :

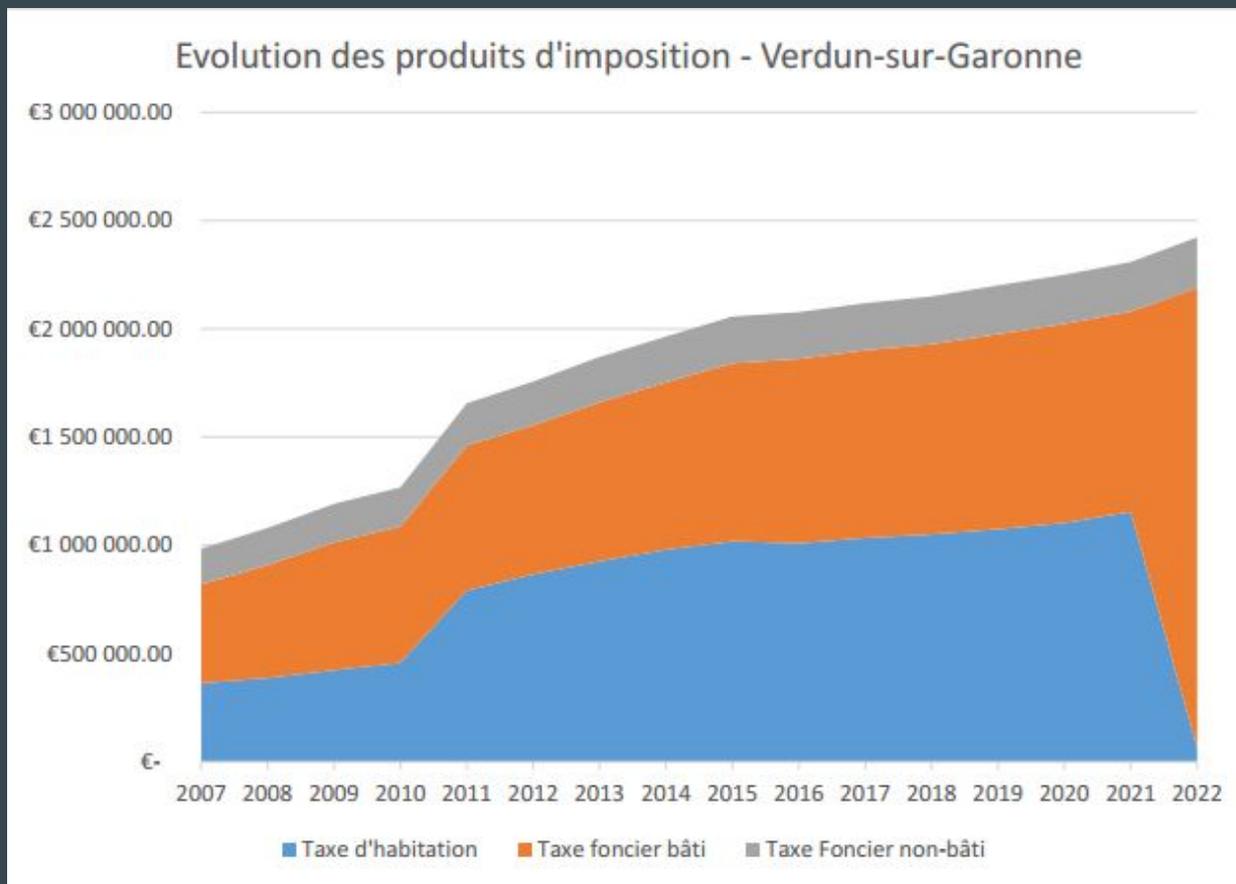
- départs à la retraite



Évolution des Équivalents Temps Pleins (ETP)

Année	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Janv 2023
ETP estimé	55.02	56.68	58.2	62.61	61.48	53.24	52.72	53.74	51.86

Recettes de gestion - évolution produits d'imposition



Éléments structurants depuis le DOB 2022

Encours total de la dette au 1er janvier 2023 : 7,6M€, soit 1550€/habitant

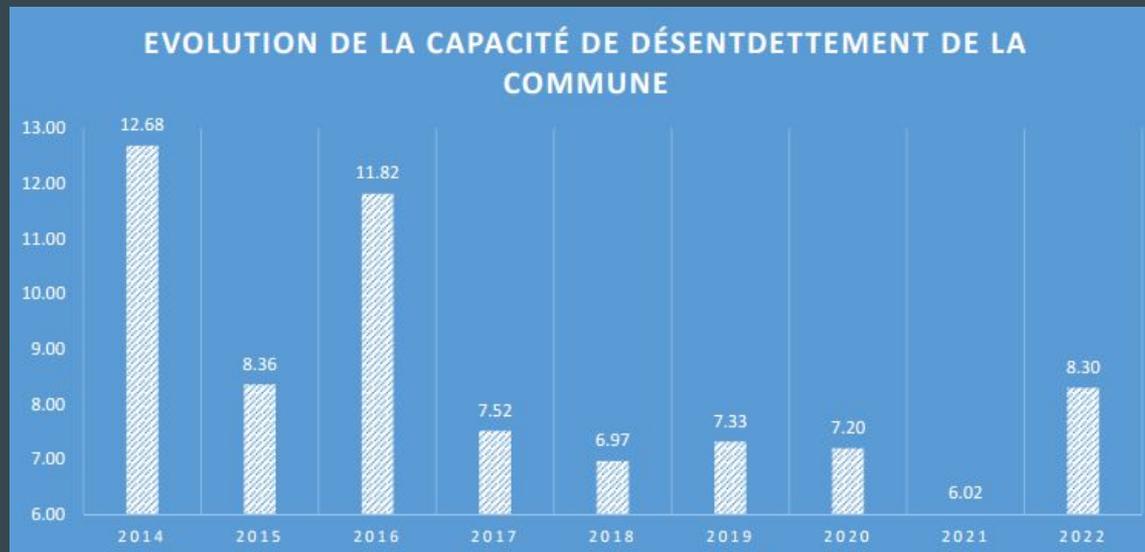
Capacité d'AutoFinancement positive maintien CAF positive depuis 2015 --> bonne gestion budgétaire et capacité de la collectivité à assumer sa dette.

Finalisations de projets : Travaux Avenue de Toulouse + programme voirie + travaux Ad'Ap

Dette en capital et par habitant, nouvel emprunt inclus

	2013	2017	2021	2022	2023
Encours de dette	5 038 740 €	6 763 016 €	6 215 657 €	5 652 802 €	7 590 956 € ⁵
Population INSEE	4 537 hab	4 764 hab	4 829 hab	4 875 hab	4 900 hab.
Dette/habitant	1 111 €/hab	1 420 €/hab	1 287 €/hab	1 159 €/hab	1 549 €/hab

Capacité de désendettement



Orientations budgétaires 2023 à 2026

Fonctionnement :

- CAF positive à 300K€ minimum et masse salariale \leq 50%
- maîtrise des dépenses / énergie / recettes espérées

Investissement - Des projets structurants inscrits dans le PPI :

- Parc de sports
- maison associations
- centre de santé
- complexe sportif collège
- maison 'France service'
- économies d'énergie (nécessitent des investissements)

en 2023

- parc des sports (fin en 2024)
- études centre de santé
- études maison des assos
- investissement courant voirie : 100k€
- investissement courant : 350k€